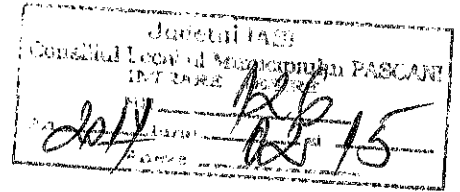


Către CONSILIUL LOCAL AL MUNICIPIULUI PAȘCANI,
unic acționar al R.A.G.C.L. PAȘCANI



**RAPORT DE ANALIZĂ
AL ACTIVITĂȚII R.A.G.C.L. PAȘCANI**

Comisia de analiză formată din consilierii locali:

PINTILIE MARIUS NICOLAE

RÎZNIC ANDREI

SPIRIDON MIHAELA-JULIA

S.A.P.L.
Cdm. Zălatana
Comisia de analiză
CE H. G. Pașcani
15.02.2017

IANUARIE, 2017

CUPRINS:

1.	TEMEIUL LEGAL ȘI CONSIDERENTE GENERALE.....	pag.3
2.	DOCUMENTE JUSTIFICATIVE	pag.5
3.	ANALIZA ACTIVITĂȚII REGIEI	pag.6
4.	CREANȚE ȘI DATORII	pag.9
5.	TRANSPORTUL PUBLIC	pag.11
6.	ENERGIE TERMICĂ	pag.13
7.	ADMINISTRARE CLĂDIRI	pag. 19
8.	ADMINISTRAREA FONDULUI LOCATIV.....	pag. 19
9.	CONTRACTE DE MANDAT.....	pag. 20
10.	PROPUNERI DE MĂSURI	pag. 23
11.	OBSERVAȚIILE ADMINISTRATORILOR	pag. 28

1. TEMEIUL LEGAL ȘI CONSIDERENTE GENERALE

Subsemnații Pintilie Marius Nicolae, Rîznic Andrei și Spiridon Mihaela Iulia, având calitatea de consilieri locali ai Municipiului Pașcani,

- în temeiul Legii 215/2001 privind administrația publică locală;
- a Regulamentului de organizare și funcționare a Consiliului Local al Municipiului Pașcani;
- a OG 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici;

în baza HCL nr.159 din 26.09.2016 am efectuat în perioada 1.10.2016 - 15.01.2017 analiza activității la RAGCL Pașcani, instituție la care Consiliul Local al Municipiului Pașcani este unic acționar.

Precizăm că în perioada de analiză conducerea executivă a regiei a fost asigurată de către :

- Nedelcu Gelu Costel – director general
- Năcuță Sorin – director tehnic
- Ilade Luminița – șef serviciu financiar contabil

Consiliul de Administrație a fost aprobat prin HCL 78 din 30.05.2014, a OG 109/2011 privind guvernarea corporatistă a întreprinderilor publice și este compus în prezent din:

- Sofian Dorina – președinte
- Costan Mihai Laurențiu – membru
- Isticioaia Dumitru – membru, reprezentant al MIF
- Nedelcu Gelu – membru
- Năcuță Sorin – membru

1.1 Scopul regiei și obiectul de activitate

Regia Autonomă de Gospodărie Comunală și Locativă Pașcani înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J22/9/1991, CUI RO 1999398, cu sediul în Municipiul Pașcani, str. Moldovei nr.21, funcționează ca regie autonomă cu personalitate juridică, începând cu data de 01.01.1991 în baza Deciziei nr.81 din 04.02.1991 a Prefecturii județului Iași, în conformitate cu prevederile HG nr.1330/1991 și ale Legii nr.15/1990 privind reorganizarea întreprinderilor economice de stat ca regii autonome și societăți comerciale.

Regia are ca obiecte de activitate:

- Producerea și distribuția energiei termice și a apei calde menajere în sistem centralizat;
- producerea, transportul și distribuția energiei electrice;
- transportul de persoane și de marfă;
- administrarea imobilelor;
- lucrări de instalații sanitare, electrice, de încălzire și de aer condiționat;
- montarea și administrarea sistemelor de repartizare a costurilor;
- administrarea fondului locativ de stat;
- captarea, tratarea și distribuția apei;
- activități de testare și analize tehnice.

2. DOCUMENTE JUSTIFICATIVE

Pe perioada de desfășurare a analizei activității comisia a solicitat și a primit de la conducerea regiei următoarele documente și informații necesare evaluării:

1. Regulamentul de Organizare și Funcționare al serviciului public local de furnizare a energiei termice în sistem centralizat, aprobat prin HCL nr.87 din 30.06.2015;
2. Regulamentul pentru efectuarea transportului public local aprobat prin HCL nr.117 din 21.07.2009, prin care s-a aprobat și darea în administrare a serviciului de transport public, prin atribuire în gestiune directă RAGCL Pașcani;
3. Organigrama regiei și Statul de funcții aprobate prin HCL nr. 85 din 30.06.2015;
4. Licențele de prestarea a serviciilor publice;
5. Contractul Colectiv de Muncă;
6. Planul de administrare al RAGCL Pașcani;
7. Planul de management al directorilor executivi;
8. Contractele de mandat ale administratorilor;
9. Contractele de management ale directorilor executivi;
10. Regulamentul de Organizare și Funcționarea a Consiliului de Administrație;
11. Raportul Administratorilor pentru anul 2015;
12. Raportul auditorului extern pentru anul 2015;
13. Raportul de evaluare a directorilor executivi pentru anul 2015
14. Bugetul de venituri și cheltuieli 2016;
15. Balanța contabilă la 30.10.2016;
16. Situația plăților efectuate prin casă 1.01.2016-30.10.2016;
17. State de plată ianuarie - octombrie 2016;
18. Planul de achiziții 2015 și 2016;
19. Situația creanțelor la data de 30.10.2016;
20. Situația datoriilor la 30.10.2016;
21. Situația litigiilor și a acțiunilor de recuperare a creanțelor la data de 28.11.2016;
22. Situația contractelor de achiziții și prestări servicii 2016;
23. Lista de investiții pe 2016 și stadiul de realizare;
24. Bilanțul energetic și măsurile de optimizare.

3. ANALIZA ACTIVITĂȚII REGIEI

Comisia de analiză a efectuat următoarele activități relevante:

- A studiat documentația prezentată;
- A verificat modul de realizare a obligațiilor din Contractele de mandat, Planul de administrare și Planul de management;
- A participat câte o zi la fiecare activitate de producție din cadrul regiei: producția de energie termică, transportul public și service auto, administrare clădiri și lucrări de instalații sanitare, de încălzire și de aer condiționat;
- A efectuat control inopinant pe mijloacele de transport în comun pe toate traseele pentru verificare corectitudinii încasărilor din bilete și abonamente;
- A discutat cu personalul din cadrul acestor sectoare de activitate, din cadrul Biroului Comercial, a Biroului Financiar contabil și cel Tehnic;
- A verificat modul de achiziție a materialelor și serviciilor, modul de recepție și de gestionare prin magazia unității.

Constatări:

3.1. În R.O.F. și organigrama RAGCL Pașcani din anul 2015 este prevăzut post de auditor intern și trebuie îndeplinite formalitățile pentru angajare.

3.2. În perioada ianuarie 2016 – septembrie 2016 consilierul juridic al regiei a îndeplinit cumul de funcții ca și șef secție transport, perioadă în care a scăzut activitatea de recuperare a debitelor în instanță. În septembrie 2016 regia a angajat un jurist, măsură care a avut drept rezultat creșterea ritmului de recuperare a acestor debite;

3.3. Mai multe funcții sunt ocupate prin cumul, fără renumerații suplimentare, personalul având un grad mare de încărcare a activității, ce nu poate genera performanță:

- inspector resurse umane, management al calității, responsabil cu protecția muncii și situații de urgență;
- șef serviciu contabilitate și controlul financiar;
- șef birou tehnic, responsabil achiziții publice și responsabilul cu mediu;
- secretar, compartiment chirii, compartiment vânzări locuințe, evidență formulare cu regim special;

- casier și lucrător administrativ;
- șef atelier auto, șef administrativ și aprovizionare

La inspecția spațiilor au fost observate următoarele:

3.4. Există un stoc imobilizat de piese auto de când Atelierul service avea mai mult personal și executa preponderent lucrări la terți. Aceste materiale ar trebui revalorificate pentru recuperarea sumelor cheltuite.

3.5. În magazia centrală mai există și o serie de materiale (țevi preizolate, piese conexe) rămase de la investiția BERD cu scopul de a asigura necesarul pentru reparații curente, dar au dimensiuni mari și nu au putut fi folosite. Aceste țevi ar trebui revalorificate, iar cu banii recuperați ar putea fi achiziționate conducte preizolate cu secțiune mai mică pentru a fi utile în procesul de revizii.

3.6. Toate materialele sunt recepționate, conform normativelor în vigoare, prin magazia centrală. La verificarea documentelor am constatat că există o comisie de recepție, există fișe de magazie pentru fiecare articol, ținute la zi de magazioner. Notele de recepție sunt introduse electronic în gestiune pe baza facturilor, bonurile de consum sunt generate tot din sistemul informatic, iar articolele din gestiune sunt operate în timp real. N.I.R.-urile sunt vizate de comisia de recepție.

3.7. S-au făcut inventarieri anuale, conform prevederilor legale, pe baza deciziei directorului general; există dovezi ale inventarierilor și faptul că au fost realizate în mod real. Aceste inventarieri au fost prezentate membrilor C.A., care au votat listele de casare a obiectelor de inventar în folosință și a mijloacelor fixe. Există o comisie de casare și sunt dovezi ale casării corecte a articolelor propuse și a recuperărilor bănești din aceste casări.

3.8. Regia a fost supusă controlului ANAF și Curții de Conturi, singurele măsuri importante dispuse fiind intensificarea măsurilor de recuperare a debitelor și găsirea resurselor de achitare a ratelor BERD pentru investiția făcută în sistemul de încălzire.

3.9. Regia are deschise două procese cu ANAF, reprezentate de o firmă de avocatură:

- primul litigiu în dosarul nr. 2219/866/2015 se referă la modul de stingere a unor creanțe bugetare pentru o sumă de 2.400.000 lei;
- al doilea litigiu în dosarul nr. 7533/99/2015 are ca obiect restituirea sumelor reținute în mod nelegal pentru stingerea creanțelor bugetare, născute anterior datei de 31.12.2005 pentru investiția BERD și scutite la plată conform OUG 128/2006, punând în dificultate RAGCL Pașcani, aceasta neputând achita datoriile către furnizorul de gaz și furnizorul de apă în perioada 2012-2013.

Până în prezent s-au desfășurat 7 termene de judecată.

4. CREANȚE ȘI DATORII la 31.12.2016

➤ **Creanțe populație:**

Creanțe la data de 01.01.2016	6.075.673 lei;
Facturi emise în anul 2016	3.677.457 lei;
Încasări creanțe de la populație și agenți economici în 2016	4.149.459 lei;
<hr/>	
SOLD LA 31.12.2016	5.603.670 lei

➤ **Creanțe agenți economici:**

Creanțe la data de 01.01.2016	761.582 lei;
Facturi emise în anul 2016	2.034.154 lei;
Încasări creanțe de la populație și agenți economici în 2016	2.073.223 lei;
<hr/>	
SOLD LA 31.12.2016	722.514 lei

➤ **Alte creanțe:**

SOLD LA 31.12.2016	158.114 lei
--------------------	-------------

➤ **Subvenții datorate regiei de către bugetul local:**

Subvenții datorate regiei la data de 01.01.2016	107.940 lei;
Subvenții calculate și datorate regiei în 2016	2.328.320 lei;
Subvenții încasate de regie în 2016	1.752.454 lei;
<hr/>	
SOLD SUBVENȚII NEÎNCASATE LA 31.12.2016	683.806 lei

Datoriile la data de 31.12.2016 sunt în valoare de 39.427.494 lei și se compun din:

➤ **Datorii către furnizori în valoare de 2.825.457 lei, din care :**

SC E.ON ROMÂNIA (gaz)	951.952 lei
SC E.ON ROMÂNIA (electric)	54.970 lei
SC GAZ SUD	1.308.707 lei
SC PREST SERV APA	476.918 lei
SC APA VITAL	13.268 lei
ROMPETROL	53.433 lei

➤ **Datorii către ANAF la data de 31.12.2016 sunt în sumă de 8.788.138 lei, din care:**

Debit principal	5.581.751 lei;
Accesorii	3.206.387 lei.

➤ **Datorii către Ministerul Finanțelor Publice aferente Acordului de Împrumut BERD nr. 529/1997 la data de 31.12.2016 sunt în valoare de 27.029.543 lei, structurate astfel:**

Debit principal: **8.368.929 lei, din care:**

-5.021.018 lei – *fac obiectul prevederilor OUG nr. 128/2006;*

-3.347.911 lei – *debit principal datoral la fondul de risc*

Accesorii:

18.660.625 lei, din care:

-15.173.225 lei – *fac obiectul prevederilor OUG nr. 128/2006;*

- 3.483.400 lei – *majorări datorate la fondul de risc.*

➤ **Alte datorii**

611.274 lei

5. TRANSPORTUL PUBLIC

5.1. Comisia de analiză a constatat în urma vizitelor efectuate că parcul auto are 7 autobuze mai vechi de 10 ani, noneuro, în stare avansată de uzură, având consum mare de combustibil.

De menționat că în Contractul de delegarea gestiunii serviciului de transport local de persoane nr.14471/04.08.2009, aprobat prin HCL 117 din 21.07.2009 și prelungit prin Actul adițional nr. 15874 din 25.08.2015 se prevăd următoarele **obligații ale concesionarului**:

- 4.4 lit t) să fundamenteze necesarul anual de fonduri pentru investiții din surse proprii;
- 4.4 lit gg) să promoveze dezvoltarea, modernizarea și exploatarea eficientă a bazei tehnico-materiale aferentă serviciului prestat;

și următoarele **obligațiile concendentului**:

- 4.3 lit b) să propună spre aprobarea Consiliului Local al Municipiului Pașcani strategia de dezvoltare și programele de investiții corespunzătoare acestui scop;
- 4.3 lit g) să asigure proiectarea și executarea lucrărilor de investiții în infrastructura tehnico-edilitară aferentă sistemului de transport public local..;
- Mai mult, în Anexa nr.5 a acestui contract – Indicatorii de performanță, criteriul nr.6 se referă la numărul de autovehicule Euro 3 sau Euro 4 raportat la numărul total de autovehicule necesar programului de circulație, iar criteriul nr.7 se referă la mijloace de transport cu vechime mai mică de 10 ani.

În aceste condiții considerăm că operatorul de transport și-a îndeplinit parțial obligațiile contractuale, având în vedere lipsa surselor pentru investiții.

5.2. Atelierul service auto are 1 electrician, 2 mecanici și un tinichigiu, care se ocupă în totalitate de repararea parcului auto propriu.

5.3. Atelierul este slab dotat și necesită investiții.

5.4. Infrastructura de transport public este neadecvată :

- Traseul prin Lunca, de la biserică până la puntea de peste Siret - neasfaltat și denivelat;

○ stații de autobuz sunt fără refugiu, fără acoperiș, fără bănci și indicatoare de semnalizare, nefiind dotate corespunzător;

5.5. Lipsesc sistemele de monitorizare a călătorilor și controlul taxării, existând suspiciuni și sesizări asupra nivelului de venituri din acest serviciu, deși activitatea în 2015 s-a încheiat fără pierderi.

Controalele inopinate au dovedit că unii călători nu au bilete sau abonamente, cu motivarea nedemonstrată că ar fi angajați ai regiei sau primăriei, iar unii au refuzat să ia biletul chiar dacă au plătit.

Drept urmare a acestor controale și a sesizărilor comisiei de analiză, conducerea regiei a dispus sancționarea conducătorilor auto prin comisia de disciplină și a fost făcută propunerea ca pe bugetul anului 2017 să fie prevăzută alocarea unei sume necesare pentru achiziția sistemelor de supraveghere și monitorizare în mijloacele de transport pentru a crește productivitatea acestei activități.

5.6. Nu există amenajată o clădire ca autogară pentru călători și șoferii R.A.G.C.L., aceștia așteptând între curse în incinta gării CFR. Practic nu există un spațiu amenajat în acest scop, nici pentru călători, nici pentru personal.

5.7. Autobuzele nu sunt prevăzute cu instalații de aer condiționat, condițiile de călătorie fiind greu de suportat în anotimpul călduros, din cauza caniculei. Din cauza condițiilor de transport care nu oferă un confort sporit călătorilor se pierd multe curse speciale și colaborări importante, care pot ridica profitul regiei.

5.8. Există două canale betonate pentru repararea autobuzelor, dar nu există o construcție corecspunzătoare sau un acoperiș care să adăpostească aceste canale, situație care duce la dificultăți în executarea lucrărilor de reparații.

Comisia de analiză a fost informată că a existat un proiect propriu de realizare a unei hale pe construcție ușoară, dar regia nu a avut disponibilitate bănească pentru realizarea acestui obiectiv și nu a găsit resursele necesare punerii în practică a proiectului.

6. ENERGIE TERMICĂ

6.1. Serviciul de energie termică în sistem centralizat funcționează pe pierderi din anul 2012, din următoarele motive:

a) în perioada 2007 – 2011, atât C.L.Paşcani cât și Ministerul de Finanțe nu au achitat subvenția la energie termică pentru populație în valoare de 11.000.000 lei;

b) în anul 2012 prin rectificările bugetare de stat, realizate prin OUG 13/2012 și OUG 61/2012 municipiul Pașcani a primit aceste sume pentru plata arieratelor, sume care ar fi trebuit să acopere plata subvenției neachitate către RAGCL Pașcani, dar banii au fost virați din Trezorerie către DGRFP Iași, care a stins în parte penalități și dobânzi pentru datoriile RAGCL Pașcani la bugetul de stat, dar și o parte din contravaloarea datoriilor BERD și a penalităților calculate de ANAF, sume care erau suspendate la executare prin OUG nr.128/2006;

c) în timp, la această sumă de 11.000.000 lei, regia a rămas datoare către ANAF cu TVA de 2.100.000 lei, sume la care s-au adunat penalități foarte mari, RAGCL Pașcani nereușind să le mai acopere;

d) conform avizului ANRSC nr.3602 din 24.07.2008, tariful de producție al energiei termice a fost stabilit la 329,00 lei/Gcal inclusiv TVA. Prin HCL nr.124 din 15.08.2008 Consiliul Local al municipiului Pașcani a diminuat acest tarif la 322,26 lei/Gcal inclusiv TVA, însemnând un procent de 2%, diminuare care în perioada 2008 până în 06.2015, când a fost reactualizat tariful, a indus o diminuare a veniturilor cu suma de 1.500.000 lei.

e) în perioada 2008 – 06.2015 prețul de producție nu a mai crescut, deși TVA-ul a crescut în anul 2010 de la 19% la 24%, atât pentru combustibil cât și pentru energia electrică, apa și celelalte materiale și servicii, elemente componente ale prețului de producție, conducând la diminuarea veniturilor cu 2.000.000 lei;

Regia a solicitat în septembrie 2016 sprijinul Consiliului Local pentru recuperarea pierderilor induse, consilierii PNL înaintând un proiect de hotărâre în acest scop. Precizăm că inițiativă a fost

însă respinsă, Consiliul Local refuzând să sprijine regia în soluționarea acestor chestiuni, deși există temei legal.

Conform O.G. 36 din 2 august 2006:

o "Art.5²

(1) Pierderile induse de prestarea serviciilor publice de producție, transport, distribuție și furnizare a energiei termice pentru populație în sistem centralizat, înregistrate de operatorii economici din subordinea autorităților administrației publice locale, pot fi acoperite din bugetele locale ale unităților administrativ-teritoriale.

(2) Prin derogare de la prevederile art. 58 din Legea nr. 273/2006 privind finanțele publice locale, cu modificările și completările ulterioare, pierderile prevăzute la alin. (1) pot fi acoperite și din excedentul anual al bugetului local înregistrat la încheierea exercițiului bugetar."

Conform Art 12 (2) lit c) din ORDINULUI 252/2.917 din 2009 și a Art.26 (2) lit b) din ORDINULUI 1.121/2014, măsurile de ajutor de stat constau în:

o alocarea de la bugetele locale ale unităților administrativ-teritoriale a unor sume pentru acoperirea pierderilor induse de prestarea serviciilor publice de producție, transport, distribuție și furnizare a energiei termice pentru populație, în sistem centralizat, și neacceptate în preț/tarif, conform art. 5² din Ordonanța Guvernului nr. 36/2006, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 483/2006, cu modificările și completările ulterioare;

f) în perioada 2000 – 2016 numărul apartamentelor branșate la sistemul centralizat de încălzire a scăzut de la 8.200 ap. la 3.000 ap. , iar nr. societăților comerciale branșate a scăzut în proporție de 98%, fapt ce a condus la o diminuare drastică a producției anuale de energie termică și a veniturilor. Cheltuielile au crescut foarte mult în perioada 2008 – 2016 datorită creșterilor de preț la gaz, apă și energie electrică;

g) deși tariful de producție s-a modificat în 2015 conform Avizului nr.310263 din 30.04.2015, regia a înregistrat și în 2015 pierderi din producție, situație valabilă și la sfârșitul anului 2016.

Conform art. 4 din avizul ANRSC din 30.04.2015, pierderile tehnologice anuale în sistemul de producere și distribuție trebuie să fie aprobate de autoritatea administrației publice locale, conform art.40 alin.3 din Legea 325/2006. Pierderile tehnologice cuprinse în tariful aprobat în 2015 sunt

cele avizate din anul 2008, deși s-au modificat an de an datorită îmbătrânirii instalațiilor și debransărilor de la sistem, a clienților.

În anul 2016 regia a întocmit un bilanț energetic complex în care sunt evidențiate pierderile tehnologice și a înaintat documentația spre avizare la ANRSC. Prin Legea nr. 225 din noiembrie 2016, de modificare a Legii 51/2006 a serviciilor comunitare, serviciul public de alimentare cu energie termică a trecut integral în sfera de reglementare a ANRE.

RAGCL Pașcani a transmis documentația de avizare a pierderilor tehnologice și către ANRE, iar în momentul în care acestea vor fi avizate, conform parcursului legal, vor ajunge în Consiliul Local pentru aprobare. Pierderea tehnologică reală rezultată din Bilanțul energetic este de 10,2%, iar cea luată în calcul la aprobarea tarifului în 2015 este de 4,70% , aceiași avizată în 2008;

6.2. Potrivit legislației în domeniu, Regia de termoficare s-a aflat în decursul timpului în sfera de reglementare fie a ANRSC fie a ANRE:

- până în anul 2009 s-a aflat în sfera de reglementare ANRE, având licența de producere și furnizare atât pentru energie electrică, cât și pentru energia termică;
- în perioada 2009 – 2016 regia a trecut cu energia termică sub reglementarea ANRSC și cu energia electrică a rămas în reglementarea ANRE. Regia a deținut licențe de producere și furnizare a energiei termice de la ANRSC până în 24.12.2014, iar pentru producere energie termice și energie electrică de la ANRE, licențe valabile până în 2020;
- din noiembrie 2016, prin modificare a Legii 51/2006 a serviciilor comunitare, serviciul public de alimentare cu energie termică a trecut integral în sfera de reglementare a ANRE.

Motivul pentru care ANRSC a respins în 14.01.2015 prelungirea licenței de furnizare a energiei termice, a fost faptul regia înregistrează pierderi din producție.

Prin reactualizarea tarifului de producție începând cu 1 iulie 2015, s-a urmărit ca regia să nu mai înregistreze pierderi din producție, începând cu anul 2016. Prin neacceptarea pierderilor tehnologice în noul tarif, până la avizarea bilanțului energetic întocmit în anul 2016 și aprobarea acestora de către Consiliul Local al Municipiului Pașcani, regia nu va putea obține licența de furnizare, conform cerințelor Regulamentului aprobat prin HG nr.745/2007.

Având în vedere faptul că furnizarea energiei termice în sistem centralizat este un serviciu de utilitate publică și în baza art.48 din Regulamentul de funcționare aprobat prin HCL nr.87 din 30.06.2015, a art. 35 alin.1 lit.b) și alin.2 din Legea 325/2006 regia trebuie să asigure continuitatea furnizării agentului termic până la obținerea licenței sau până la delegarea serviciului altui operator licențiat.

Conform art.45 alin (4) din Legea 325/2006 - *Constituie contravenții, altele decât cele prevăzute în Legea nr. 51/2006 și se sancționează cu amendă de la 30.000 lei la 50.000 lei următoarele fapte:*

e) prestarea serviciului public de alimentare cu energie termică fără licență sau cu licență a cărei valabilitate a expirat.

Conform art.46 - (3) *Contravențiilor prevăzute la art. 45 le sunt aplicabile dispozițiile Ordonanței Guvernului nr.2/2001 privind regimul juridic al contravențiilor, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 180/2002, cu modificările și completările ulterioare:*

art.1 - Constituie contravenție fapta săvârșită cu vinovăție, stabilită și sancționată ca atare prin lege, prin hotărâre a Guvernului ori prin hotărâre a Consiliului Local al comunei, orașului, municipiului sau al sectorului municipiului București, a Consiliului Județean ori a Consiliului General al Municipiului București.

În analiza acestei situații am luat în considerare acțiunile întreprinse de conducerea regiei:

- demersurile pentru prelungirea licenței de furnizare, conform documentației înregistrate la ANRSC sub nr. 228354/D.C/23.12.2014;
- demersurile pentru reactualizarea tarifului de producție conform Avizului nr.310263 / 30.04.2015;
- întocmirea Bilanțului energetic complex 2016, cu evidențierea pierderilor tehnologice;
- solicitarea nr.12486/14.12.2016 înregistrată la ANRSC și la ANRE privind avizarea pierderilor tehnologice.

Concluzionăm că în condițiile date, regia a urmat pașii necesari în vederea obținerii licenței de furnizare a serviciilor, neexistând în prezent alte măsuri legale care să ducă la soluționarea situației și obținerea licenței.

Este necesar și imperios însă, ca RAGCL Pașcani să continue demersurile de avizare și aprobarea a pierderilor tehnologice și să depună documentația la ANRE pentru obținerea licenței de furnizare a agentului termic, în cel mai scurt timp.

6.3. Având în vedere unele sesizări din partea cetățenilor, privind legalitatea și corectitudinea facturării serviciului de încălzire și a cotelor comune, comisia de analiză a constatat următoarele:

- regia deține o bază de date cu clienții, cu situația apartamentelor și societăților branșate la sistemul centralizat, a apartamentelor debranșate, a suprafețelor radiabile din subsolurile tehnice și spații comune, realizate pe baza unor inventarieri anuale;
- regia utilizează programe de gestiune a bazelor de date, atât la facturare cât și la contabilitate și gestiune;
- repartizarea costurilor cu încălzirea se face pe baza unui program informatic sub licența ELSACO – BRUNATA, autorizat de ANRSC;
- regia deține licențe ANRSC pentru montarea și exploatarea repartitoarelor de costuri;
- regia are personal propriu pentru citirea indecșilor la contorii de branșament și în apartamente;
- citirea contorilor de branșament și a repartitoarelor de costuri se face lunar, se folosesc fișe de citiri cu confirmarea consumatorilor;
- costurile cotelor comune se stabilesc în baza unor fișe de evidență a suprafețelor radiante pentru subsolurile tehnice și spații comune; confirmarea consumatorilor;
- regia furnizează agent termic către populație în baza unor contracte cadru emise de ANRSC, contracte încheiate cu asociațiile de proprietari/locatari – în cazul locuințelor tip condominii și cu proprietarii de la case.

Prevederi legislative:

Conform art.28 din Legea 325/2006:

- (1) *Contractul de furnizare a energiei termice se încheie, la nivel de branșament termic, între operatorul care are și calitatea de furnizor și utilizatorii de energie termică.*
- (2) *În cazul condominiilor, contractul de furnizare a energiei termice, la solicitarea operatorului care are și calitatea de furnizor, este însoțit de convenții, încheiate de acesta cu fiecare consumator din condominiu, alimentat prin același branșament termic, cu respectarea prevederilor din contractul-cadru de furnizare a energiei termice.*

Conform art.5 din Legea 325/2006:

- 7) *condominiu - imobil, bloc de locuințe, clădire - proprietate imobiliară din care unele părți sunt proprietăți individuale, reprezentate de apartamente sau spații cu altă destinație decât cea de*

locuință, iar restul, din părți aflate în proprietate comună. Prin asimilare poate fi definit condominiu și un tronson, cu una sau mai multe scări, din cadrul clădirii de locuit, în condițiile în care se poate delimita proprietatea comună;

Conform art.38 alin 2) Din Legea 325/2006:

- *Proprietarii apartamentelor individuale situate în imobile de locuit tip condominiu, care sunt deconectate de la rețeaua de alimentare cu energie termică, plătesc o cotă-parte din cheltuielile cu energia termică consumată pentru încălzirea spațiilor aflate în proprietate indiviză, proporțională cu cota indiviză.*

Precizăm că regia are procese în instanță legate de cota comună la încălzire.

În dosarele de recuperare în instanță, pentru contravaloarea cheltuielilor cu cota comună, clienții au invocat fie lipsa contractelor pentru acest serviciu, fie OUG 34/2014 privind drepturile consumatorilor. Toate aceste invocări nu au fost luate în considerare, instanța motivând prin art.38 alin 2) Din Legea 325/2006 și art.3 alin 2) din OUG 34/2014.

Conform art.3 din OUG 34/2014:

2) *În cazul în care vreo dispoziție a prezentei ordonanțe de urgență intră în contradicție cu o dispoziție a unui alt act din legislația națională ce transpune un act al Uniunii Europene care reglementează sectoare specifice, dispozițiile acestuia din urmă prevalează și se aplică sectoarelor specifice în cauză.*

S-a constatat astfel că facturarea cotelor comune se face în baza acestor prevederi legale, neexistând dovezi de abuz sau încălcări ale procedurilor legale de facturare.

S-a verificat și s-a constatat că nu există scări de bloc debransate integral la care regia să mai factureze cote comune, deși au existat sesizări în acest sens venite din partea cetățenilor.

Există și situații în care RAGCL Pașcani acceptă ca în urma izolării termice a tuturor suprafețelor radiabile din spațiile comune ale unui condominiu, conform proceselor verbale de constatare, să opereze în baza de date aceste suprafețe ca fiind zero și să nu mai factureze cheltuielilor cu cota comună.

Precizăm însă că în aceste condiții, cheltuielile privitoare la lucrări de izolare termică sunt suportate integral de către proprietarii condominiilor vizate, iar modificările de radieră se fac la solicitarea proprietarilor, în baza proceselor verbale de constatare.

7. ADMINISTRARE CLĂDIRI

Acest serviciu s-a desprins din cadrul secției de termoficare, iar în prezent evidența este ținută printr-un centru distinct de costuri și venituri. Principalele servicii prestate sunt:

- lucrări de instalații pentru încălzire, apă și canalizare;
- lucrări diverse de construcții;
- lucrări de evacuare a deșeurilor și igienizare;
- montarea și exploatarea repartitoarelor de costuri;
- verificări metrologice ale contorilor de energie termică și apă;
- citirea apometrelor și repartizarea costurilor cu apa.

Precizăm că atelierul a încheiat activitatea pe profit în anii 2015 și 2016, realizând în 2015 venituri de 450 000 lei fără TVA, iar în 2016 de 480 000 lei, existând potențial în continuare pentru creșterea veniturilor din aceste servicii și că merită dezvoltarea acestei secțiuni a regiei.

În prezent atelierul are 16 angajați, iar creșterea profitului pe această secțiune ar presupune și mărirea numărului de angajați, având în vedere natura serviciilor prestate.

8. ADMINISTRAREA FONDULUI LOCATIV

RAGCL Pașcani mai are în administrare doar 30 apartamente din fondul de stat, apartamente pentru care chiriașii nu au făcut încă formalitățile pentru cumpărare. Veniturile din această activitate sunt mici și sunt constituite din chiria încasată lunar. În 2015 veniturile regiei pe această activitate au fost de 45 000 lei, iar în 2016 – 40 000 lei, activitatea neavând pierderi contabile.

9. CONTRACTE DE MANDAT

În conformitate cu Legea 111 din 27 mai 2016 pentru aprobarea Ordonanței de Urgență a Guvernului nr.109/2011 privind Guvernanța corporativă a întreprinderilor publice:

- (1) Regia autonomă este administrată de un consiliu de administrație, format din 3-7 persoane.
- (2) Consiliul de administrație este constituit din:
 - a) un reprezentant din cadrul Ministerului Finanțelor Publice, licențiat în științe economice sau juridice și cu experiență în domeniul economic, contabilitate, de audit, financiar sau juridic de cel puțin 5 ani de la data obținerii diplomei de studii superioare;
 - b) un reprezentant al autorității publice tutelare, cu experiență de cel puțin 5 ani în domeniul de activitate al regiei autonome și/sau în activitatea de administrare de societăți ori regii autonome;
 - c) 1-5 persoane cu experiență în administrarea sau managementul unor regii autonome sau societăți, inclusiv societăți din sectorul privat. Aceste persoane nu pot fi funcționari publici sau alte categorii de personal din cadrul autorității publice tutelare sau al altor instituții publice.
- (3) Membrii consiliului de administrație se numesc de autoritatea publică tutelară. În cazul reprezentantului Ministerului Finanțelor Publice, numirea se face la propunerea acestei instituții.

TABEL INDICATORI PERFORMANȚĂ 2014 - 2015

Nr. crt	Denumire indicator	Pondere (%)	Realizat 2014	Propus 2015	Realizat 2015	Grad de realizare	Pondere realizată 2015
a.	Venituri totale (mii lei)	10	8.064	8.800	8.809	100,1%	10
b.	Rata profitului	10	-2.657	min. 2%	-1.652	Reducere pierdere 37,82%	10
b ¹ .	Profitul brut						
c.	Productivitatea muncii (mii lei/salariat)	10	78,30	84	89,89	107%	10
d.	Gradul de încasare, recuperarea creanțelor curente și restante	20	116,8%	85%	115,5%	136%	20
e.	Rata lichidității generale	15	-	-	-	-	15
f.	Gradul de realizare a programului anual de investiții, valoric și pe obiective	10	-	90%	10%	11,1%	0
g.	Gradul de satisfacție al beneficiarilor privind cantitatea și calitatea serviciilor prestate	10	4 sesizări, una justificată	Reducerea nr. de sesizări justificate cu 25 % față de anul precedent	2 sesizări, nici una justificată	100%	10
h.	Diminuarea gradului de dependență față de bugetul local	15	Subvenție populație 2.481.993 lei	Reducere 10 % anual	Subvenție populație 1.639.100 lei	Reducere cu 34%	15

Pentru activitatea prestată pe parcursul anului 2015 directorii executivi au beneficiat strict de remunerații conform art.7, lit.a) din contractele de mandat.

Conform contractelor de mandat și HCA nr. 22 din 20.10.2014, se consideră îndeplinite criteriile de performanță asumate de către directorii executivi dacă la sfârșitul perioadei de referință, acestea sunt îndeplinite în proporție de 80%.

În raport cu Proiectul de management și materialele prezentate, s-a constatat că pentru anul 2015 criteriile de performanță asumate de către directorii executivi sunt realizate în proporție de 90% și că au fost respectate clauzele din contractele de mandat.

10. PROPUNERI DE MĂSURI

- Angajarea unui auditor acreditat sau contractarea unor servicii de audit intern financiar, în conformitate cu HG1086/2013 privind Normele generale pentru organizarea auditului intern, OUG nr.75 din 1999 privind auditul intern financiar, conform R.O.F. și organigramei RAGCL Pașcani, aprobată din anul 2015;
- Continuarea și intensificarea acțiunilor de recuperare a creanțelor;
- Continuarea demersurilor în instanță cu cele 2 litigii cu DG ANAF Iași, privind stingerea creanțelor bugetare și restituirea sumelor reținute pentru datoriile BERD, sume scutite la plată prin OUG 128/2006;
- Intensificarea măsurilor de recuperare a debitelor și găsirea resurselor de achitare a rețelor BERD pentru investiția făcută în sistemul de încălzire;
- Continuarea demersurilor către MIF și Consiliul Concurenței pentru notificarea Comisiei Europene și punerea în aplicare a OUG 128/2006;
- Valorificarea cât mai grabnică a stocurilor imobilizate;
- Achiziția unui sistem informatic integrat (ERP) pentru o mai bună coordonare a tuturor resurselor, informațiilor și activităților regiei;
- Monitorizarea constantă a managementului instituției pentru a preîntâmpina situații de blocaj în furnizarea de servicii către populație;
- Echipa de conducere să inițieze un plan de redresare multiannual, la care Consiliul Local să devină partener;
- Creșterea gradului de comunicare cu beneficiarii de servicii și publicul larg pentru o mai bună informare și o relație corectă în raport cu cetățenii. Acest aspect poate fi realizat prin proiecte informative și educative cu tematică energetică, ce pot fi realizate cu sprijinul unităților de învățământ și cultură din municipiu.

Pentru transportul public:

- În bugetul anului 2017 să fie prevăzută alocarea sumelor necesare pentru achiziția și dotarea autobuzelor cu sisteme de localizare gps și sisteme de supraveghere/monitorizare în mijloacele de transport, pentru a crește productivitatea acestei activități; demararea procedurilor pentru achiziționarea unor sistemele de monitorizare a călătorilor și a controlului taxării, având în vedere situațiile constatate în urma controlului inopinat efectuat în timpul acestei analize.
- Includerea în bugetul pe anul 2017 a sumelor necesare pentru achiziția a două mijloace de transport cu 40-50 locuri, minim Euro 3, cu sursă de la bugetul local;
- Cuprinderea în bugetul pe anul 2017 a municipiului Pașcani, de sume necesare pentru proiectarea și execuția scuarurilor și a unor module de refugiu acoperite, pentru stațiile de pe toate cele 5 trasee de transport local, dotarea cu bănci și indicatoare de semnalizare;
- Amenajarea unui spațiu adecvat (autogară), care să deservească personalul regiei și călătorii. În cadrul spațiului să existe panouri explicite referitoare la orarul și itinerarul curselor de transport, dar și la prețurile practicate, pentru o mai bună informare a cetățenilor;
- Achiziționarea unor instalații de aer condiționat, pentru a îmbunătăți condițiile de călătorie și a extinde gama de servicii. Precizăm că din cauza condițiilor de transport care nu oferă un confort sporit călătorilor se pierd multe curse speciale și colaborări importante ce pot crește profitul regiei;
- Execuția unui acoperiș pe structură ușoară pentru platforma betonată și canalele exterioare de service, astfel încât reparațiile și reviziile să poată fi efectuate în condiții corespunzătoare;

- Achiziția unui soft pentru gestionarea optimă a parcului auto. După monitorizarea activității prin acel soft timp de un an de zile, se poate propune spre aprobare în Consiliu Local un preț corect de transport, în conformitate cu noile condiții de transport (Euro 3, aer condiționat) și care să conțină și componenta de IID (înlocuire/intreținere/dezvoltare);
- Plata salariilor din acest domeniu poate fi realizată în concordanță cu piața muncii (mărirea salariilor șoferilor). Această măsură poate duce la motivarea angajaților, astfel încât și aceștia prin interacțiunea directă cu călătorii să mărească gradul de confort și condițiile de transport;
- Îmbunătățirea infrastructurii pentru traseele de transport din cadrul municipiului;
- Revalorificarea materialelor nefolosite de la Atelierul de service pentru a recupera o parte a sumelor cheltuite. Există un stoc imobilizat de piese auto de când Atelierul service avea mai mult personal și executa preponderent lucrări la terți.

Pentru energie termică:

- Transmiterea către ANRE a documentației pentru obținerea Licenței de furnizare a energiei termice pentru Municipiul Pașcani;
- Cuprinderea în bugetul local al municipiului Pașcani a sumelor necesare pentru întocmirea studiului de fezabilitate pentru măsurile de eficiență energetică, cuprinse în Bilanțul complex 2016 și în Programul de îmbunătățire a eficienței energetice în municipiul Pașcani, în vederea accesării de fonduri de la bugetul de stat pentru Programul „Termoficare 2016-2020”, cu scopul de reducere a costurilor de exploatare și de achiziție a unor utilaje de capacitate adecvată la nevoile instituțiilor din subordinea Consiliului Local, în situația în care sistemul centralizat va fi închis;

- Întreprinderea măsurilor pentru repornirea grupului de cogenerare și vânzarea energiei electrice pe piața de energie, accesând bonusul pentru cogenerare;
- Întreprinderea măsurilor pentru avizarea de către ANRE și aprobarea de către Consiliul Local al Municipiului Pașcani a pierderilor tehnologice, conform Bilanțului complex întocmit în 2016;
- Întocmirea unui studiu și adoptarea unei hotărâri pentru stabilirea unui grafic de evoluție și de închidere controlată a sistemului centralizat de încălzire, astfel încât locatarii brânșai la acesta să aibă timp și resurse pentru instalarea altor surse de căldură;
- Adaptarea continuă a sistemului centralizat la portofoliul de clienți, prin utilizarea eficientă a surselor din componenta de întreținere, înlocuire și dezvoltare, implementarea măsurilor din Anexa 1 la HCL nr.50 din 31.03.2015;
- Cuprinderea în bugetul pe anul 2017 a sumelor necesare pentru achiziția unui buldoexcavator necesar pentru realizarea lucrărilor de întreținere a rețelelor termice, realizarea lucrărilor de investiții și adaptare a rețelelor termice după portofoliul de clienți și pentru susținerea lucrărilor de realizare a brânșamentelor de apă și canalizare, prin compartimentul Administrare clădiri;
- Identificarea în cadrul bugetului local și alocarea sumelor necesare regiei pentru plata datoriilor istorice către E-ON Energie (1.000.000 lei) și către SC PREST SERV APA (450.000 lei) pentru a evita blocajul financiar al regiei și asigurarea continuității serviciului de energie termică în sistem centralizat.
 - Închiderea centralelor care nu sunt rentabile și conectarea blocurilor de la centralele închise la alte centrale de cartier apropiate;
- Interconectarea centralelor;
 - Realizarea inelelor de circulare pentru apă caldă, ca mijloc de eficientizare, pentru a crește calitatea acestui serviciu, având în vedere și reclamațiile cetățenilor;
- Continuarea recuperării datoriilor de la beneficiari prin mijloace legislative și executorii judecătorești;
- Sprijin pentru optimizarea cheltuielilor cu energia termică pentru fiecare client, mai ales în cazul marilor consumatori: școli, grădinițe, societăți comerciale, astfel încât beneficiarii să nu fie tentați să răspundă unor alte oferte mai atrăgătoare;
- Aprobarea unui preț corect de producție, prin hotărâre de Consiliu Local;
- Revalorificarea materialelor rămase de la investiția BERD (țevi preizolate, piese conexe), aflate în magazia centrală. Cu banii recuperați ar putea fi achiziționate conducte preizolate cu secțiune mai mică pentru a fi utilizate în procesul de revizii.

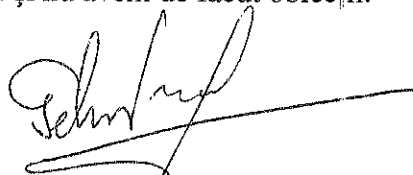
Pentru serviciul de administrare clădiri:

- Continuarea și dezvoltarea activității de administrare clădiri și a lucrărilor către terți, ca sursă alternativă de venit și pentru asigurarea locurilor de muncă a personalului angajat, existând suficiente solicitări pentru lucrări de reabilitare în clădiri și subsoluri, cât și de realizare a branșamentelor de apă și canalizare;
- Cuprinderea în bugetul pe anul 2017 și 2018 a sumelor necesare pentru achiziția a unei autoutilitare și a echipamentelor necesare pentru desfășurarea în bune condiții a acestor lucrări, în vederea creșterii calității serviciilor prestate;
- Acțiuni de promovare a acestui serviciu oferit de RAGCL prin mijloacele mass-media și mediul online (pagini cu acces facil). Furnizarea unor servicii similare este realizată ilegal în municipiul Pașcani, în mare parte, fără garanții și fără răspundere. O bună informare a cetățenilor, faptul că aceștia pot beneficia de garanții și suport în efectuarea și întreținerea lucrărilor, poate duce la contractarea unui număr mai mare de operațiuni. Această măsură implică în mod automat și noi angajări, pentru a acoperi cerințele din partea populației;
- Crearea de locuri de muncă, cu posibilitatea de a fi obținute și facilități fiscale;
- Existența unui spațiu virtual unde cetățenii să poată face solicitări pentru aceste servicii și să poată fi programate intervenții, pentru o mai bună organizare a lucrărilor;
- În acord cu instituțiile de învățământ profesional din localitate se poate solicita înființarea de profile specializate de instalator sau administrator imobile, astfel încât să fie asigurată în câțiva ani și problema personalului calificat;
- Controale inopinate făcute de conducere pentru a verifica calitatea serviciilor oferite de instalatori;
- Plata instalatorilor în funcție de realizări, de calitatea lucrărilor și gradul de mulțumire al clienților;

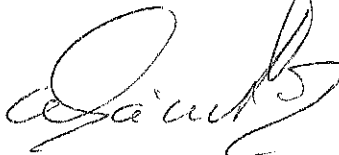
11. OBSERVAȚILE ADMINISTRATORILOR

Noi administratorii executivi am citit acest raport, considerăm că reflectă corect activitatea regiei, măsurile propuse au fost convenite în comun acord și nu avem de făcut obiecții.

Director general: **ing. Gelu Costel Nedelcu**

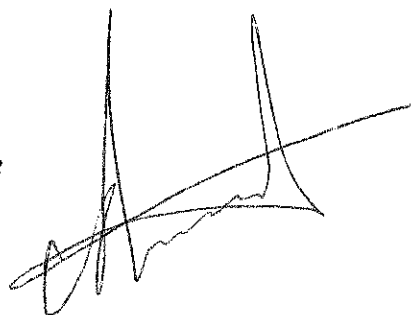


Director tehnic: **ing. Sorin Năcuță**




Membrii comisiei de analiză:

1. *consilier local*- **ing. Pintilie Marius Nicolae**



2. *consilier local*- **ec. Rîznic Andrei**



3. *consilier local*- **prof. Spiridon Mihaela Iulia**

